اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: صندوق سرمايه گذاري انديشه ورزان صبا تامين	سرمایه ثبت شده: 1,000,000
نماد: اوصتا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 46430276	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل
به مجمع عمومی صاحبان سهام
صندوق سرمايه گذاري انديشه ورزان صبا تامين

بند مقدمه

1. صورت هاي مالي صندوق سرمايه گذاري انديشه ورزان صبا تأمين- ("صندوق") شامل صورت خالص دارايي ها در تاريخ 30 اسفند ماه 1403 و صورت هاي سود و زيان و گردش خالص دارايي هاي آن براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 28 ، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده مدير صندوق است.
در تهيه صورت‌هاي مالي، مدير صندوق مسئول ارزيابي توانايي صندوق به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال صندوق يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئولیت حسابرس

3. - اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه بطور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف بااهميت صورت‌هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه، مشخص و ارزيابي مي شود. روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي صندوق، شناخت كافي كسب مي‌شود.

•مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط صندوق و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي صندوق به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر موسسه تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد

حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود صندوق، از ادامه فعاليت باز بماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه‌اي در صورتهاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي‌شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضي، تدابير ايمن ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد.

از بين موضوعات اطلاع‌رساني‌شده به اركان راهبري، آندسته از مسائلي كه در حسابرسي صورت‌هاي مالي سال جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن مسائل منع شده باشد يا هنگامي كه، در شرايط بسيار نادر، موسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا بطور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

همچنين اين مؤسسه مسئوليت دارد موارد عدم رعايت مفاد اساسنامه و اميدنامه صندوق و دستورالعمل
"اجرايي ثبت و گزارش دهي رويه هاي مالي صندوق هاي سرمايه گذاري" مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار ("سبا") را به مجمع صندوق گزارش كند.

اظهار نظر

4. حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از صندوق است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب‌شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.
به نظر اين مؤسسه، صورت هاي مالـي ياد شده در بالا، وضعيت مالي صنـدوق سرمايه گذاري انديشه ورزان صبا تأمين در تاريخ 30 اسفند ماه 1403 و عملكرد مالي و گردش خالص دارايي هاي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

سایر بندهای توضیحی

5. منظور از مسائل عمده حسابرسي مسائلي است كه به قضاوت حرفه اي حسابرس در حسابرسي صورتهاي مالي سال جاري داراي بيشترين اهميت بوده اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورتهاي مالي و به منظور اظهارنظر نسبت به صورتهاي مالي مزبور مورد توجه قرار گرفته اند. در اين خصوص مسائل عمده حسابرسي با اهميت براي درج در گزارش ملاحظه نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. - مفاد برخي از مواد اميدنامه و اساسنامه صندوق طي سال مالي مورد گزارش به شرح زير رعايت نگرديده است:

6-1- موارد عدم رعايت مفاد بند 2-3 اميدنامه و ابلاغيه هاي سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با نصاب تركيب دارايي هاي صندوق سرمايه گذاري و مفاد تبصره ماده 26 اساسنامه مبني بر اطلاع رساني به متولي و حسابرس در خصوص نقض تركيب دارايي هاي صندوق و اقدامات لازم براي رعايت اين نصاب به شرح زير است:

•مفاد رديف 1 در خصوص سرمايه گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت ، گواهي سپرده بانكي به ميزان حداقل 85% از كل دارايي هاي صندوق در برخي از روزها.(اين نسبت پايان سال مالي 84.53% مي باشد)
•مفاد رديف 1-1 در خصوص سرمايه گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت داراي مجوز انتشار از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار يا اركان بازار سرمايه، اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت و اسناد خزانه حداقل 40% از كل دارايي صندوق در برخي از روزها.(اين نسبت پايان سال مالي رعايت شده است)

•مفاد رديف 2-1 در خصوص سرمايه گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمين سازمان برنامه بودجه كشور حداقل 20% و حداكثر 30% از كل دارايي هاي صندوق در برخي از روزها. (اين نسبت پايان سال مالي رعايت شده است)

•مفاد رديف 3 در خصوص سرمايه گذاري در واحدهاي سرمايه گذاري صندوق هاي سرمايه گذاري حداكثر 10% از كل دارايي هاي صندوق و تا سقف 15% از تعداد واحدهاي صندوق سرمايه پذير كه نزد سرمايه گذاران در خصوص صندوق هاي سرمايه گذاري مشترک صبا و هوش تصميم. (اين نسبت پايان سال مالي رعايت شده است)

•مفاد رديف 2 در خصوص سرمايه گذاري در سپرده هاي بانكي و گواهي سپرده بانكي حداكثر 35% از كل دارايي هاي صندوق و مطابق ابلاغيه 12020108مورخ 29/05/1397 صندوق هاي سرمايه گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت در خصوص سرمايه گذاري در سپرده و گواهي سپرده بانكي نزد هر بانک (بانک رفاه کارگران) حداكثر به ميزان يک سوم نصاب مجاز در برخي از روزها. (به عنوان نمونه 26 اسفند ماه)

•مفاد رديف 3 در خصوص سرمايه گذاري در واحدهاي سرمايه گذاري يک صندوق هاي سرمايه گذاري حداكثر 3% از كل دارايي هاي صندوق. (در پايان سال صندوق سهامي اهرمي جهش فارابي 3.01%)

2-6- مفاد ماده 17 اساسنامه با موضوع محاسبه ارزش خالص دارايي، قيمت ابطال، قيمت صدور و خالص ارزش آماري هر واحد سرمايه گذاري در روزهاي معاملاتي حداكثر هر دو دقيقه يكبار.

7. مفاد برخي از مواد ابلاغيه ها، بخشنامه ها و اطلاعيه هاي سبا طي سال مالي مورد گزارش به شرح زير رعايت نگرديده است.

1-7- مفاد بخشنامه شماره 12010024 مورخ 14/06/1391 سبا مبني بر لزوم انعقاد قرارداد رسمي با بانک ها و موسسات مالي و اعتباري در رابطه با نرخ سود سپرده هاي بانکي نزد بانک ها.

7- مفاد ابلاغيه شماره 12020221 مورخ 17/02/1401 با موضوع ايجاد زير ساختهاي لازم به منظور پرداخت الكترونيكي در مورد برخي پرداختها.

3-7- مفاد ابلاغيه شماره 12020246 مورخ 23/12/1401 با موضوع اخذ رتبه بندي و افشاي خلاصه گزارش رتبه بندي و نتيجه آخرين رتبه بندي عملكرد صندوق سرمايه گذاري در تارنماي صندوق و تمامي سامانه هاي صدور و ابطال الكترونيكي وفيپيران. (لازم به توضيح است در شش ماه دوم قرارداد اخذ شده است)

4-7- مفاد بخشنامه 12010023 مورخ 05/06/1391 سازمان بورس اوراق بهادار با موضوع تكميل چک ليست رعايت قوانين و مقررات صندوق هاي سرمايه گذاري هر سه ماه يكبار حداكثر تا 20 روز پس از تاريخ پايان دوره 3 ماهه توسط متولي در خصوص چک ليست 30/12/1403.(تاريخ 30 فروردين 1404 ارائه شده است)

5-7- مفاد اطلاعيه 12030058 مورخ 06/07/1397 با موضوع افشا به موقع صورتجلسات مجمع در كدال و تارنماي صندوق. (مجمع 5 خرداد ماه 1403)

8. - عليرغم مكاتبات و پيگيري هاي صورت گرفته مبلغ 12.729 ميليون ريال سود سهام دريافتني (سرمايه گذاري تامين اجتماعي، تامين سرمايه امين و سبحان دارو)، موضوع يادداشت توضيحي 9 صورتهاي مالي پيوست در تاريخ مقرر و طبق زمانبندي اعلامي از طرف شركتهاي سرمايه پذير، تاكنون وصول نگرديده است.

9. - صندوق طي دوره مورد گزارش برخي از سرمايه گذاري اوراق بهادار با درآمد ثابت را تعديل نموده كه در خصوص تعديل ها مفاد برخي از مواد دستورالعمل نحوه تعيين قيمت خريد و فروش اوراق بهادار در صندوق هاي سرمايه گذاري در مورد تعديل قيمت پاياني اوراق بهادار رعايت نگرديده است. (پايان سال مالي تعديل نداشته است)

10. - اصول و رويه هاي كنترل داخلي مدير و متولي در جهت اجراي وظايف مذكور در اساسنامه و اميدنامه صندوق و همچنين روش هاي مربوط به ثبت و ضبط حساب ها طي دور مالي مورد گزارش به صورت نمونه اي توسط اين موسسه مورد بررسي قرار گرفته كه در صورت وجود، موارد مشاهده شده طي نامه مديريت جداگانه به مدير صندوق گزارش مي گردد.

11. - محاسبات خالص ارزش روز دارايي ها (NAV)، ارزش آماري و قيمت هاي صدور و ابطال واحدهاي سرمايه گذاري طي سال مالي مورد گزارش به صورت نمونه اي مورد رسيدگي اين موسسه قرار گرفته كه اين مو سسه به مورد با اهميتي كه حاكي از عدم صحت محاسباتNAV باشد، برخورد ننموده است.

12. - در ارتباط با مفاد ابلاغيه شماره 12020260 مورخ 07/06/1402 مديريت نظارت بر نهادهاي مالي، صورت هاي مالي صندوق بر اساس استاندارد هاي حسابرسي مورد رسيدگي قرار گرفت كه در اين رابطه نظر اين موسسه به موردي حاكي از ايجاد محدوديت در دارايي هاي صندوق از قبيل تضمين و توثيق به نفع اشخاص باشد، جلب نگرديد.

13. - گزارش مدير در مورد عملكرد صندوق جهت سال مالي مورد گزارش مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي هاي انجام شده نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگرديده است.

14. - در اجراي ماده (4)رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده (46) آئين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته كه موارد عدم رعايت مشاهده نگرديد.

	موسسه حسابرسي بيات رايان		
	سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
	شريک موسسه بيات رايان	[Alireza Shahriari [Sign	962441	1404/02/31 14:38:24
	شريک موسسه بيات رايان	[Mahmoud Abdoli [Sign	952234	1404/02/31 14:42:31
	مدير موسسه بيات رايان	[Abdolhossein Rahbari [Sign	800354	1404/02/31 14:45:16

صورت خالص دارایی‌ها

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	پايان عملكرد واقعي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پايان سال مالي قبل ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارايي‌ها		
سرمايه‌گذاري در سهام و حق تقدم سهام	۹۲۱,۹۲۰,۵۴۴,۷۰۲	۱,۸۷۲,۵۸۵,۷۷۲,۶۴۹
سرمايه‌گذاري در سپرده وگواهي سپرده بانكي	۱۶,۱۰۵,۰۷۱,۹۱۵,۰۰۱	۱۱,۶۵۵,۹۷۱,۷۸۴,۸۳۴
سرمايه‌گذاري در اوراق بهادار با درآمد ثابت يا علي‌الحساب	۳۰,۳۲۸,۱۴۲,۹۵۶,۴۴۷	۲۳,۵۶۶,۹۵۱,۷۸۱,۸۳۷
سرمايه گذاري در صندوق‌هاي سرمايه‌گذاري	۷,۲۸۲,۳۴۲,۰۵۶,۹۱۹	۴,۶۸۹,۰۱۴,۰۲۵,۸۷۳
سرمايه‌گذاري در گواهي سپرده كالايي	۰	۰
حسابهاي دريافتني	۹۲,۱۰۰,۳۳۴,۸۴۰	۲۱۴,۱۳۴,۶۵۴,۴۱۷
جاري كارگزاران	۰	۳۴,۱۶۵,۳۴۷,۶۸۵
ساير دارايي‌ها	۷۳۹,۳۶۷,۱۲۰	۶۵,۰۲۶,۴۹۱
موجودي نقد	۲۰۳,۲۳۲,۸۷۶,۹۵۸	۱۱,۷۹۶,۲۴۳,۰۱۷
جمع دارايي‌ها	۵۴,۹۳۳,۵۵۰,۰۵۱,۹۸۷	۴۲,۰۴۴,۶۸۴,۶۳۶,۸۰۳

شرح	پايان عملكرد واقعي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پايان سال مالي قبل ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
بدهي‌ها		
حساب‌هاي پرداختني	۰	۰
پرداختني به اركان صندوق	۱۱۰,۰۵۸,۶۹۶,۸۶۴	۸۹,۹۰۹,۷۵۱,۵۸۲
پرداختني به سرمايه‌گذاران	۰	۰
تسهيلات مالي دريافتي	۰	۰
ساير حساب‌هاي پرداختني و ذخاير	۳۹۰,۵۹۴,۵۶۳,۹۰۷	۷,۳۶۴,۴۵۲,۵۲۹
جاري كارگزاران	۱,۰۸۹,۹۹۹,۵۲۷	۰
جمع بدهي‌ها	۵۰۱,۷۴۳,۲۶۰,۲۹۸	۹۷,۲۷۴,۲۰۴,۱۱۱
خالص دارايي‌ها	۵۴,۴۳۱,۸۰۶,۷۹۱,۶۸۹	۴۱,۹۴۷,۴۱۰,۴۳۲,۶۹۲
خالص دارايي‌هاي هر واحد سرمايه‌گذاري	۴۵,۰۰۹	۳۴,۵۹۵

صورت سود و زيان

كليه‌ی مبالغ به ميليون ريال می‌باشد

شرح	واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	واقعی سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده
دوره منتهي به	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
درآمدها		
سود (زيان) فروش اوراق بهادار	۱,۵۲۲,۲۱۱,۳۵۸,۸۸۵	۲,۱۹۹,۴۶۶,۲۴۸,۹۵۵
سود (زيان) تحقق نيافته نگهداري اوراق بهادار	۱,۴۷۸,۲۷۲,۴۴۴,۱۲۶	۱,۳۶۶,۱۰۳,۲۴۷,۳۹۰
سود سهام	۱۸۲,۵۸۹,۶۲۷,۶۹۶	۳۳۲,۳۳۳,۶۱۸,۶۱۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت يا علي‌الحساب	۱۱,۹۷۳,۰۰۳,۷۹۸,۳۰۸	۱۰,۷۴۵,۳۹۹,۲۶۰,۵۲۹
ساير درآمدها	۱۷,۶۱۰,۴۳۲,۹۶۶	۹۶۴,۴۹۳,۵۵۰
جمع درآمدها	۱۵,۱۷۳,۶۸۷,۶۶۱,۹۸۱	۱۴,۶۴۴,۲۶۶,۸۶۹,۰۳۹
هزينه‌ها		
هزينه كارمزد اركان	(۲۳۶,۴۴۸,۰۹۹,۶۸۶)	(۲۳۸,۴۹۶,۲۳۰,۲۶۴)

شرح	واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	واقعی سال مالي منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده
سایر هزینه‌ها	(۱۹,۸۸۹,۳۶۵,۴۹۴)	(۱۶,۸۰۱,۳۹۰,۱۲۳)
جمع هزینه ها	(۲۵۶,۳۳۷,۴۶۵,۱۸۰)	(۲۵۵,۲۹۷,۶۲۰,۳۸۷)
سود (زیان) قبل از هزینه‌هاي مالي	۱۴,۹۱۷,۳۵۰,۱۹۶,۸۰۱	۱۴,۳۸۸,۹۶۹,۲۴۸,۶۵۲
هزینه‌هاي مالي	(۳۷۸,۸۷۶,۸۷۱)	۰
سود (زیان) خالص	۱۴,۹۱۷,۰۷۱,۳۱۹,۹۳۰	۱۴,۳۸۸,۹۶۹,۲۴۸,۶۵۲
در صورت تغییر اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید		
در صورت تغییر اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید		

صورت گردش خالص دارایی‌ها

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت
خالص دارايي‌ها (واحدهاي سرمايه‌گذاري) اول دوره	۱,۲۱۲,۵۳۵,۵۸۹	۴۱,۹۴۷,۴۱۰,۴۳۲,۶۹۲	۱,۷۸۹,۸۵۵,۰۹۸	۴۸,۷۰۳,۷۱۹,۴۵۳,۷۰۸
واحدهاي سرمايه‌گذاري صادر شده طي دوره	۱,۳۶۵,۱۸۸,۲۱۲	۱۳,۶۵۱,۸۸۲,۱۲۰,۰۰۰	۲,۱۰۳,۲۷۱,۸۹۸	۲۱,۰۳۲,۷۱۸,۹۸۰,۰۰۰
واحدهاي سرمايه‌گذاري ابطال شده طي دوره	(۱,۳۶۸,۳۶۱,۹۴۰)	(۱۳,۶۸۳,۶۱۹,۴۰۰,۰۰۰)	(۲,۶۸۰,۵۹۱,۴۰۷)	(۲۶,۸۰۵,۹۱۴,۰۷۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره	۰	۱۴,۹۱۷,۰۷۱,۳۱۹,۹۳۰	۰	۱۴,۳۸۸,۹۶۹,۲۴۸,۶۵۲
سود پرداخت شده به سرمایه گذاران	۰	۰	۰	۰
تعدیلات صدور و ابطال نسبت به ارزش اسمي	۰	(۲,۴۰۰,۹۳۷,۶۸۰,۹۳۳)	۰	(۱۵,۳۷۲,۰۸۳,۱۷۹,۶۶۸)
خالص دارايي‌ها (واحدهاي سرمايه‌گذاري) پايان دوره	۱,۲۰۹,۳۶۱,۸۶۱	۵۴,۴۳۱,۸۰۶,۷۹۱,۶۸۹	۱,۲۱۲,۵۳۵,۵۸۹	۴۱,۹۴۷,۴۱۰,۴۳۲,۶۹۲